



**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BAITOA**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Del 01 de Enero al 30 de Junio 2023 - 2022**  
**(Valores en RD\$)**

**Activos**

<b>Activos corrientes</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	732,715.46	190,218.08
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	51,000.00	51,000.00
Inventarios (Nota 9)	8,310.00	4,525.00
<b>Total activos corrientes</b>	<b><u>792,025.46</u></b>	<b><u>245,743.08</u></b>

**Activos no corrientes**

Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	61,379,017.83	47,338,181.48
<b>Total activos no corrientes</b>	<b><u>61,379,017.83</u></b>	<b><u>47,338,181.48</u></b>

**Total activos**

<b><u>62,171,043.29</u></b>	<b><u>47,583,924.56</u></b>
-----------------------------	-----------------------------

**Pasivos Pasivos corrientes**

Sobregiro bancario (Nota 10)	0.00	-12,891.65
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	4,986,370.00	5,425,703.60
Préstamos a corto plazo (Nota 13)	679,938.20	0.00
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b><u>5,666,308.20</u></b>	<b><u>5,412,811.95</u></b>

**Pasivos no corrientes**

Cuentas por pagar a largo plazo (Nota 14)	934,249.00	0.00
<b>Total pasivos no corrientes</b>	<b><u>934,249.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>

**Total pasivos**

<b><u>6,600,557.20</u></b>	<b><u>5,412,811.95</u></b>
----------------------------	----------------------------

**Activos Netos/Patrimonio**

Capital (Nota 15)	2,802,452.00	2,802,452.00
Resultados del Periodo	6,508,770.21	9,024,031.81
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	46,259,263.88	30,344,628.80
Resultado acumulado		
<b>Total Patrimonio</b>	<b><u>55,570,486.09</u></b>	<b><u>42,171,112.61</u></b>
<b>Total activos netos/patrimonio</b>	<b><u>62,171,043.29</u></b>	<b><u>47,583,924.56</u></b>

**0.00**      **0.00**



**Alcalde Municipal**



**Tesorera Municipal**



**Enc. Analisis Inf. Financiera**

**Contadora**

CODIGO INSTITUCIONAL : 7153



**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BAITOA**

**Estado de Rendimiento Financiero**

**Al 30 de Junio 2023 - 2022**

**(Valores en RD\$)**

<b>Ingresos</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Impuestos (Nota 13)	2,690,715.99	1,236,000.00
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 14)	233,975.32	171,226.48
Transferencias y donaciones (Nota 15)	17,777,276.74	19,059,761.25
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 16)	-	-
<b>Total ingresos</b>	<b><u>20,701,968.05</u></b>	<b><u>20,466,987.73</u></b>
<b>Gastos</b>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 17)	8,558,484.75	7,667,841.94
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 18)	716,589.87	616,555.13
Suministros y material para consumo (Nota 19)	820,020.25	877,773.50
Gasto de depreciación y amortización	1,493,081.50	998,604.93
Otros gastos (Nota 20)	2,512,566.83	1,067,979.46
Gastos financieros (Nota 21)	92,454.64	214,200.96
<b>Total gastos</b>	<b><u>14,193,197.84</u></b>	<b><u>11,442,955.92</u></b>
<b>Resultado del período (ahorro / desahorro)</b>	<b><u>6,508,770.21</u></b>	<b><u>9,024,031.81</u></b>



**Alcalde Municipal**



**Tesorera Municipal**



**Enc. Analisis Inf. Financiera**

**Contadora**

CODIGO INSTITUCIONAL : 7153



**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BAITOA**  
**Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio**  
**Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2023 y 2022**  
**(Valores en RD\$)**

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
<b>Saldo al 30 de junio de 2022</b>	<b>2,802,452.00</b>				#
Cambio en políticas contables				50,179,423.11	#
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					u
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período					-
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2022</b>	<b>2,802,452.00</b>			50,179,423.11	#
Cambio en políticas contables					u
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados				3,904,750.68	#
Ajuste al patrimonio			-	6,508,770.21	6,508,770.21
Resultado del período					
<b>Saldo al 30 de junio de 2023</b>	<b>2,802,452.00</b>			<b>52,783,442.64</b>	<b>55,585,894.64</b>
	<b>2,802,452.00</b>			<b>52,783,442.64</b>	<b>55,585,894.64</b>

Las notas en las páginas X a XX son parte integral de estos Estados Financieros.



Firma del Director o Presidente



Firma del Financiero



Firma Enc. Análisis Inf. Financiera

Firma del Contador

CODIGO INSTITUCIONAL : 7153



**Estado de Flujo de Efectivo**  
**Del ejercicio terminado al 3 de junio de 2023 y 2022**  
 (Valores en RD\$)

**Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas**

	2023	2022
Cobros impuestos	2,690,715.99	1,236,000.00
Contribuciones de la seguridad social	-	-
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	233,975.32	171,226.48
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	17,777,276.74	19,059,761.25
Cobros de seguros por primas, reclamos y otros	-	-
Cobros por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-	-
Cobros de intereses financieros	-	-
Otros cobros	-	-
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	- 716,589.87	- 616,555.13
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 7,709,881.43	- 6,744,038.17
Pagos por contribuciones a la seguridad social	- 848,603.32	- 923,803.77
Pagos de pensiones y jubilaciones	-	-
Pagos a proveedores	- 4,491,329.91	- 1,945,752.96
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-	-
Pagos de intereses	- 92,454.64	- 214,200.96
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de operación</b>	<b><u>6,843,108.88</u></b>	<b><u>10,022,636.74</u></b>

**Flujos de efectivo de las actividades de inversión**

Cobros por venta de propiedad, planta y equipo	-	-
Cobros por venta de intangibles y otros activos de largo plazo	-	-
Cobros por títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones	-	-
Cobros por reembolsos de préstamos o anticipos hechos a terceros	-	-
Cobros por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o permuta	-	-
Otros cobros	-	-
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	- 5,031,382.50	- 2,411,121.00
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo	-	-
Pagos por adquisición de títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones	-	-
Pagos por otorgamiento de préstamos o anticipos hechos a terceros	-	-
Pagos por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o permuta	-	-
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	-	- 2,551,773.50
Otros pagos	-	-
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión</b>	<b><u>- 5,031,382.50</u></b>	<b><u>- 4,962,894.50</u></b>

**Flujos de efectivo de las actividades de financiación**

Cobro por emisión de títulos de deudas, bonos	-	-
Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas	-	-
Cobro por aporte de accionista	-	-
Cobro de los arrendatarios por contratos de arrendamientos financieros	-	-
Otros cobros	-	-
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en emisión de títulos de deudas, bonos	-	-
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas	-	-
Pago reembolso de efectivo recibido por aporte de accionista	-	-
Pago por distribución/dividendos al gobierno	-	-
Pago de los arrendatarios por contratos de arrendamientos financieros	-	-
Otros pagos	(1,263,499.92)	- 3,982,347.79
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación</b>	<b><u>- 1,263,499.92</u></b>	<b><u>- 3,982,347.79</u></b>

Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	548,226.46	1,077,394.45
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	184,488.95	- 887,176.37
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b><u>732,715.41</u></b>	<b><u>190,218.08</u></b>

Firma del Director o Presidente

Firma del Financiero

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Contador.

CODIGO INSTITUCIONAL : 7 1 5 3

**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BAITOA**  
**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados**  
**Durante el Ejercicio Terminado el 30 de Junio de 2023**  
**Presupuesto sobre la Base de Efectivo**  
**(Clasificación de Ingresos, Gastos y Financiamiento por Objeto)**

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
<b>1 Ingresos totales</b>	<b>39,869,689.73</b>	<b>20,701,968.10</b>	<b>51.92%</b>	<b>19,167,721.63</b>
1.1 Impuestos	4,033,221.99	2,690,715.99	66.71%	1,342,506.00
1.4 Transferencias	34,950,951.74	17,777,276.79	50.86%	17,173,674.95
1.5 Ingresos por contraprestación	855,016.00	233,975.32	27.37%	621,040.68
1.7 Venta de activos no financieros	30,500.00	-	0.00%	30,500.00
<b>1.3 Ingresos totales mas Fuentes Financieras Totales</b>	<b>39,869,689.73</b>	<b>20,701,968.10</b>	<b>51.92%</b>	<b>19,167,721.63</b>
	-			
<b>2 Gastos totales</b>	<b>35,069,206.22</b>	<b>15,868,814.84</b>	<b>45.25%</b>	<b>19,200,391.38</b>
2.1 Remuneraciones y contribuciones	18,462,676.52	8,558,484.75	46.36%	9,904,191.77
2.2 Contratación de servicios	2,942,389.99	1,006,159.62	34.20%	1,936,230.37
2.3 Materiales y suministros	3,008,000.00	820,020.25	27.26%	2,187,979.75
2.4 Transferencias corrientes	1,247,428.88	680,589.87	54.56%	566,839.01
2.5 Transferencias de capital	36,000.00	36,000.00	100.00%	-
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	2,321,716.60	790,096.21	34.03%	1,531,620.39
2.7 Obras	6,847,677.74	3,885,009.50	56.73%	2,962,668.24
2.8 Adquisición de Activos Financieros con fines de Políticas				-
2.9 Gastos financieros	203,316.49	92,454.64	45.47%	110,861.85
<b>4 Aplicaciones financieras totales</b>	<b>4,800,483.51</b>	<b>4,275,579.91</b>	<b>89.07%</b>	<b>524,903.60</b>
4.2 Disminución de pasivos	4,800,483.51	4,275,579.91	89.07%	524,903.60
<b>2.4 Gastos totales mas Aplicaciones financieras totales</b>	<b>39,869,689.73</b>	<b>20,144,394.75</b>	<b>50.53%</b>	<b>19,725,294.98</b>
<b>Resultado financiero (1-2)</b>	-	<b>557,573.35</b>	<b>1.40%</b>	<b>(557,573.35)</b>

Firma del Director o Presidente

Firma del Financiero

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Contador.

CODIGO INSTITUCIONAL : 7153



**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BAITOA**  
Notas a los Estado Financieros

**1. Entidad Económica**

El Ayuntamiento Municipal de Bañoa es la entidad que tiene a su cargo el Sistema de Contabilidad Gubernamental, el cual tiene por objeto el registro, producción y suministro de informaciones financieras de las instituciones del sector público dominicano que compone el gobierno local, instituciones descentralizadas, empresas públicas y municipales, creada mediante la Ley No. 12605-93 del 08 de Enero del 1993. Este Ayuntamiento tiene su domicilio en la Africa Núñez #70, Frente al Cuartel Municipal, Bañoa. Al 30 de Junio de 2023, los principales funcionarios y directores son los siguientes:

Nombre	Cargo
Nancy Estrella	Vocal Presidente
Sr. Isaac Peña Lopez	Vocal Vice Presidente
Nancy Estrella	Vocal
Edwin Cruz	Vocal
Rafael García	Vocal
Ing. Bernardo Ernesto Lopez	Alcalde
Sra. María Eduvigis Jimenez	Vice Síndica
Miguelina Cabrera, M. A.	Tesorera
Wanda Yocasta Santana V.	Secretaria Municipal

**2. Base de Presentación**

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las normas internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptadas por la Junta Municipal de Amina. Esta Junta presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los estados financieros sobre la base de acumulación (o devengado) conforme a las estimaciones de las Normas Internacionales de Contabilidad del sector público: Presentación de información del Presupuesto en los Estados Financieros (NICSP No. 24). El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por objeto. El presupuesto aprobado cubre el periodo fiscal que va desde el 1ro de enero hasta el 30 de Junio de 2023 y es incluido como información suplementaria en los estados financieros y sus notas. La emisión y aprobación final de los estados financieros fue autorizada por el Director General en fecha 08 de mayo de 2023.

**3. Moneda Funcional y de Presentación**

Los estados financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) que es la moneda funcional de la entidad.

**4. Uso de estimados y juicios**

Contabilidad del Sector Público (NICSP) requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de los elementos de los estados financieros (activos, pasivos, ingresos y gastos) reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, los efectos de estas revisiones son reconocidas respectivamente.

**Medición de los valores razonables**

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relaciones con el cálculo de los valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de este, incluyendo los de nivel 3. Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, se utiliza siempre que sea posible precios cotizados en un mercado activo. Si el mercado para un activo o pasivo no es activo, la entidad establecerá el valor razonable utilizando una técnica de valoración. Con esta se busca establecer cual sería a la fecha de medición, el precio de una transacción realizada. Si las variables usadas para medir el valor razonable de un activo o pasivo pueden clasificarse en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, entonces la medición se clasifica en su totalidad en el mismo nivel de la jerarquía que la variable de nivel más bajo que sea significativa para la medición total. Junta Municipal Amina reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio.

**5. Base de Medición**

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

**6. Resumen de políticas contables significativas**

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales políticas contables significativas, aplicadas consistentemente a los periodos sobre lo que se informa.

**Cuentas por Cobrar y por pagar**

Los pasivos son reconocidos cuando se ha recibido el bien o servicio que los genera, independiente del momento en el que se realiza el pago. Los pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

**Mobiliarios y equipos  
Reconocimiento y medición**

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdida por deterioro. Si partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tiene vida útil diferente, se contabiliza como elementos separados de mobiliarios y equipos. Cualquier ganancia o pérdida procedente de la disposición de un elemento de mobiliarios y equipos (calculada como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libro del activo) se reconoce en resultados.

**Costos posteriores**

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que la Junta Municipal de Amina reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en resultados cuando se incurren.

**CODIGO INSTITUCIONAL : 7153**



**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BAITOA**  
**Notas a los Estado Financieros**

**Depreciación**

La depreciación es calculada sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto que se sustituye por el costo menos su valor residual. La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de mobiliarios y equipos, puesto que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo. Los elementos de mobiliarios y equipos se deprecian desde la fecha en la que estén instalados y listos para su uso o en el caso de activos construidos internamente, desde la fecha que el activo esté completado y en condiciones de ser usado. El estimado de vidas útiles de los mobiliarios y equipos, es como sigue:

**Tipo de activo**

**Año de vida útil**  
4-10

**Mobiliarios y equipos**

En los métodos de depreciación, la vida útil y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.

**Amortización**

La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo menos su valor residual. La amortización es reconocida en el resultado sobre la base del método de línea recta. La vida útil estimada de las licencias, programas y software abarca un periodo de 5 a 10 años. El método de amortización, la vida útil y el valor residual son revisados anualmente, si existe evidencia de algún cambio y se ajustan, si es necesario.

**7. Efectivo y equivalente de efectivo**

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de Junio de 2023, es como sigue:

**Descripción**

	2023	2022
Caja Chica	0.00	12,000.00
Banco de Reservas 120-204607-7 (Gasto de Personal)	235,727.99	81,459.61
Banco de Reservas 120-204141-5 ( Servicio Municipal)	949,223.81	9,611.31
Banco de Reservas 120-210776-9 (Educación, Salud y Género)	32,342.85	0.00
Banco de Reservas 120-204606-9 (Programa de Inversión)	116,420.81	86,847.16
Banco de Reservas 200-103744-3 (Receptora de Fondos)	0.00	300.00
<b>Totales</b>	<b>732,715.46</b>	<b>190,218.08</b>

**Nota #8**

**Cuenta por cobrar a corto plazo**

MINISTERIO DE EDUCACION	51,000.00	51,000.00
<b>Totales</b>	<b>51,000.00</b>	<b>51,000.00</b>

**Nota # 9**

**Inventario de Material Gastable**

10	Resma de Papel	290.00	2,900.00	3,480.00
12	Papel higienico	25.00	300.00	250.00
	Azucar crema	30.00	-	120.00
9	Caja clip grande	15.00	135.00	90.00
1	Cartuchos para impresora	1,250.00	1,250.00	-
25	Lapiceros	15.00	375.00	300.00
5	Caja folder	275.00	1,375.00	825.00
4	Almohadillas	400.00	1,600.00	1,600.00
5	Porta clic	75.00	375.00	150.00
<b>Totales</b>		<b>8,310.00</b>	<b>6,815.00</b>	

**Nota #10**

**Propiedad, planta y equipo neto**

El movimiento del mobiliario, equipo y depreciación acumulada al 30 de junio de 2023, es como sigue:

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	transporte	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (20X1)	1,500,000.00	16,730,687.05	26,317,998.95	1,453,811.28	3,569,513.78	15,539,000.00	-	65,111,011.06
Adiciones	-	1,172,838.50	-	75,000.00	-	380,000.00	1,540,860.00	3,168,698.50
Superávit revaluación	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	<b>1,500,000.00</b>	<b>17,903,525.55</b>	<b>26,317,998.95</b>	<b>1,528,811.28</b>	<b>3,569,513.78</b>	<b>15,919,000.00</b>	<b>1,540,860.00</b>	<b>68,279,709.56</b>
Dep. Acum. al inicio del periodo	-	145,381.13	526,359.98	145,381.13	1,131,602.97	3,335,331.00	-	5,407,610.23
Cargo del periodo	-	179,035.26	263,179.99	76,440.56	178,475.69	795,950.00	-	1,493,081.50
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	-	324,416.39	789,539.97	221,821.69	1,310,078.66	4,131,281.00	-	6,900,691.73
Prop. planta y equipos neto (20x2)	<b>1,500,000.00</b>	<b>17,579,109.16</b>	<b>25,528,458.98</b>	<b>1,306,989.59</b>	<b>2,259,435.12</b>	<b>11,787,719.00</b>	<b>1,540,860.00</b>	<b>61,379,017.83</b>
		0.00						

**Nota #11**

**SOBREGIRO BANCARIO**

Banco de Reservas 120-210776-9 (Educación, Salud y Género)

-	-	12,891.65
-	-	12,891.65

**Nota #12**

**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

FARMACIA PICHARDO	42,245.00	53,415.00
FERRETERIA GARCIA	2,000,000.00	205,500.00
CARRETAS	300,000.00	-
CARRO FUNEBRE	2,600,000.00	-
ITO	12,125.00	35,000.00
RAMON ELECTRICISTA	32,000.00	-
ALMACENES PINEDA	-	125,289.00
FARMACIA PEREZ	-	29,456.00
COLMADO EL VECINO	-	28,500.00
FERRETERIA F&N	-	447,611.60
COLMADO CHE	-	88,267.00
PEDRO AGAPITO DE LEON	-	3,925,450.00
MISTER GLOBAL CENTRO(GOMA)	-	235,265.00
JULIAN TAVAREZ	-	15,000.00
ALEXANDER ALMONTE	-	26,800.00
MANUEL ANT. GUTIERREZ PINT OFIC	-	4,000.00
VERTEDERO,JOHINY COLLADO	-	27,000.00
JOEL VARIOS	-	12,700.00
MEGATRUCK, GOMA	-	47,200.00
JAVIER SANCHEZ AGUA	-	24,250.00
RAMON ALT. ROD. VALERIO (HUMBE)	-	40,000.00
FRANCISCO LOPEZ	-	55,000.00
<b>Totales</b>	<b>4,986,370.00</b>	<b>5,425,703.60</b>

CODIGO INSTITUCIONAL : 7153



**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BAITOA**  
Notas a los Estado Financieros

<b>Nota #12</b>	<b>PRESTAMO A CORTO PLAZO</b>		
	COOMPUÑAL	679,938.20	-
	<b>Totales</b>	<b>679,938.20</b>	<b>-</b>

<b>Nota #12</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>		
	PEDRO AGAPITO DE LEON	200,000.00	-
	FERRETERIA BAITOA	278,974.00	-
	JAVIER SANCHEZ AGUA	130,700.00	-
	MEGATRUCK, GOMA	23,650.00	-
	SUPERMERCADO SURIEL	105,225.00	-
	MATEO AGAPITO	18,000.00	-
	OSVALDO PUERTA	49,000.00	-
	FUENTE PISTA	86,900.00	-
	RAMON ALT. ROD. VALERIO (HUMBE)	-	-
	VIVERO FRANK	41,800.00	-
	<b>Totales</b>	<b>934,249.00</b>	<b>-</b>

**Nota# 13 Activos Netos/Patrimonio**

Capital

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2023	2022
Capital	2,802,452.00	2,802,452.00
Reservas		9,024,031.81
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	6,508,770.21	30,344,628.80
Resultado acumulado	46,259,263.88	-
<b>Total Patrimonio</b>	<b>55,570,486.09</b>	<b>42,171,112.61</b>

<b>Nota #13</b>	<b>La composición del patrimonio al 30 de junio, es como sigue:</b>		
	Capital	<b>2,802,452.00</b>	<b>2,802,452.00</b>

<b>Nota #14</b>	<b>Impuestos</b>		
	Impuesto sobre registro de documentos	-	10,000.00
	Rodaje y transporte de materiales varios	1,200,000.00	1,200,000.00
	Licencias de construcción	290,000.00	6,000.00
	Instalación envasadora de gas y estaciones de	175,000.00	-
	Licencia para instal. Telecomunicaciones	1,005,715.99	-
	Otros impuestos diversos	20,000.00	20,000.00
	Otros impuestos	-	-
	<b>Totales</b>	<b>2,690,715.99</b>	<b>1,236,000.00</b>

<b>Nota #15</b>	<b>Ingresos por transacciones con contraprestaciones</b>		
	Recolección desechos sólidos	191,475.32	167,226.48
	Certificación uso de suelo	35,000.00	-
	Nichos y cementerios	7,500.00	4,000.00
	<b>Totales</b>	<b>233,975.32</b>	<b>171,226.48</b>

<b>Nota #16</b>	<b>Transferencia y donaciones</b>		
	<b>Transferencia Totales</b>		
	Transferencias corrientes recibidas del Gobierno Central (subsidio)	9,534,672.00	9,367,683.00
	Transferencias corrientes recibida de Instituciones descentralizadas y Autónomas (Liga Municipal Dominicana)	-	1,189,960.00
	Transferencias de capital recibidas del Gobierno Central (subsidio)	6,677,082.00	6,560,145.00
	Transferencias de capital recibida de Instituciones descentralizadas y Autónomas (Liga Municipal Dominicana)	1,565,522.74	1,941,973.25
	<b>Totales</b>	<b>17,777,276.74</b>	<b>19,059,761.25</b>

<b>Nota #18</b>	<b>Sueldos, Salarios y beneficios a empleados</b>		
	Sueldos fijos	3,917,598.58	3,495,180.92
	Personal igualado	-	226,373.85
	Personal de carácter temporal	342,622.00	396,000.00
	Jornales	3,095,168.02	2,326,150.21
	Compensación por gastos de alimentación	24,000.00	24,000.00
	Vacaciones	9,535.00	7,600.00
	Compensación por horas extraordinarias	191,237.83	90,673.26
	Dietas en el país	33,000.00	81,339.93
	Gastos de representación en el país	96,720.00	96,720.00
	Contribuciones al seguro de salud	388,851.53	424,246.21
	Contribuciones al seguro de pensiones	391,247.83	425,039.24
	Contribuciones al seguro de riesgo laboral	68,503.96	74,518.32
	<b>Totales</b>	<b>8,558,484.75</b>	<b>7,667,841.94</b>

CODIGO INSTITUCIONAL : 7153



**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BAITOA**  
Notas a los Estado Financieros

<b>Nota #19</b>	<b>Subvenciones y otros pagos por transferencias</b>		
	Ayudas y donaciones programadas a hogares y	387,621.95	272,044.70
	Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	192,967.92	244,010.43
	Becas Nacionales	-	3,000.00
	Transf. corrientes a asociaciones sin fines de lucro	100,000.00	22,500.00
	Subsidios para viviendas económicas	-	75,000.00
	Transferencias de capital a Asociaciones Privadas sin Fines de Lucro	36,000.00	-
	<b>Totales</b>	<b>716,589.87</b>	<b>616,555.13</b>
<b>Nota #20</b>	<b>Suministro y materiales para consumo</b>		
	Alimentos y bebidas para personas	47,512.00	20,300.00
	Prendas de vestir	50,000.00	46,000.00
	Productos medicinales para uso humano	7,000.00	21,700.00
	Gasolina	227,100.00	6,000.00
	Gasoil	406,099.00	35,000.00
	Gas GLP	-	6,500.00
	Insecticidas, fumigantes y otros	-	8,500.00
	Material para limpieza	12,309.25	38,000.00
	Utiles de escritorio, oficina informática y de enseñanza	45,000.00	118,273.50
	Utiles destinados a actividades deportivas y recreativas	25,000.00	40,000.00
	Herramientas menores	-	537,500.00
	<b>Totales</b>	<b>820,020.25</b>	<b>877,773.50</b>

**Nota# 21 Gastos de depreciación y amortización**

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripcion	2023	2022
Infraestructura	179,035.26	150,421.88
Edif. Y comp.	263,179.99	125,000.00
Maq. Y Equipos	76,440.56	7,500.00
Mob. Y equ. de ofic.	178,475.69	28,489.55
Equipo, Transp y otros	795,950.00	687,193.50
<b>Total</b>	<b>1,493,081.50</b>	<b>998,604.93</b>

<b>Nota #21</b>	<b>Otros gastos (Servicios no Personales)</b>		
	Teléfono local	97,744.89	104,185.44
	Energía eléctrica	83,200.51	84,442.83
	Agua	2,708.00	3,612.00
	Impresión y encuadernación	20,000.00	53,296.89
	Publicidad y propaganda	20,000.00	17,200.00
	Pasajes y gastos de transporte	-	9,000.00
	Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	71,000.00	-
	Eventos generales	390,967.00	529,242.30
	Actuaciones deportivas	60,000.00	53,000.00
	Servicios de informática y sistemas computarizados	106,200.00	59,000.00
	Servicios Técnicos profesionales	54,319.22	115,000.00
	Otros servicios técnicos profesionales	100,000.00	-
	Máquinas-herramientas	150,000.00	-
	Estudios de preinversión	185,096.21	-
	Reparación y Acondicionamiento de Caminos	200,000.00	-
	Remozamiento Iglesia La Sabana	50,000.00	-
	Remozamiento Capilla Loma Quemada	125,314.00	-
	Acondicionamiento Foresta de calles, parques y plazas	276,097.00	-
	Remozamiento Palacio Municipal	37,900.00	-
	Reparación de viviendas	50,000.00	-
	Mantenimiento de vertederos	432,000.00	-
	Mantenimientos de reparación de maquinarias y equipos	-	40,000.00
	<b>Totales</b>	<b>2,512,566.83</b>	<b>1,067,979.46</b>
<b>Nota #22</b>	<b>Gastos financieros</b>		
	Comisiones y gastos bancarios	40,461.27	38,258.96
	Intereses de la deuda pública interna de c/plazo	51,993.37	175,942.00
	<b>Totales</b>	<b>92,454.64</b>	<b>214,200.96</b>



Alcalde Municipal



Tesorera Municipal



Enc. Analisis Inf. Financiera

Contadora



# AYUNTAMIENTO MUNICIPAL BAITOA

CONCILIACION BANCARIA  
AL 30 DE JUNIO 2023

Nº CUENTA DE BANCO	120-204607-7	DENOMINACION	GASTOS DE PERSONAL
<b>BALANCE SEGÚN LIBRO AL :</b>		<u>31/05/2023</u>	<b>RD\$ 181,844.15</b>
<b>MAS :</b>			
Depósito (Ingreso Propio)	RD\$	196,968.14	
Transferencia d/f Según Ley 176-07	RD\$	800,281.41	
Fondo Regalía	RD\$		
Transferencia d/Reeverso TSS	RD\$		
<b>SUB- TOTAL</b>			<b>RD\$ 997,249.55</b>
<b>MENOS :</b>			
Cheques Emitidos	RD\$	416,612.56	
Desc. Comisión Manejo de Cta. Personal	RD\$	1,357.92	
Pago Nómina Electrónica	RD\$	525,395.23	
Pago Nómina Electrónica (Regalía P.)	RD\$		
Pago Coop. el Prog., INC	RD\$		
Prest F. aplicado en Estado de Cta.	RD\$		
Debito Automatico por Factura	RD\$		
Confeciones de Chequera	RD\$		
<b>SUB- TOTAL</b>			<b>RD\$ 943,365.71</b>
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL</b>		<u>30/06/2023</u>	<b>RD\$ 235,727.99</b>
<b>BALANCE SEGÚN BANCO AL</b>		<u>30/06/2023</u>	<b>RD\$ 498,428.27</b>
<b>MAS :</b>			
Depósitos en Tránsito	RD\$	79,551.34	
Otros	RD\$		
<b>SUB- TOTAL</b>			<b>RD\$ 577,979.61</b>
<b>MENOS :</b>			
Cheques en Tránsito	RD\$	342,251.62	
Otros	RD\$		
Otros	RD\$	-	
Otros	RD\$	-	
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL</b>		<u>30/06/2023</u>	<b>RD\$ 235,727.99</b>

INCLUYE DETALLE ANEXO DE:
1) DEPOSITOS
2) NOTAS DE CREDITO
3) CHEQUES EXPEDIDOS
4) NOTAS DE DEBITO
5) DEPOSITOS EN TRANSITO
6) CHEQUES EN TRANSITO



# AYUNTAMIENTO MUNICIPAL BAITOA

CONCILIACION BANCARIA  
AL 30 DE JUNIO 2023

Nº CUENTA DE BANCO	120-204141-5	DENOMINACION	GASTOS DE SERVICIOS MUNICIPAL
<b>BALANCE SEGÚN LIBRO AL :</b>		<b>31.05/2023</b>	<b>RD\$ 388,895.81</b>
<b>MAS :</b>			
Depósito	RD\$	236,361.76	
Transferencia d/f Según Ley 176-07	RD\$	960,337.68	
Transferencia d/Ext . Liga Municipal	RD\$		
Transferencia d/Regalia	RD\$		
<b>SUB- TOTAL</b>			<b>RD\$ 1,196,699.44</b>
<b>MENOS :</b>			
Cheques Emitidos	RD\$	908,557.63	
Desc. Comisión Manejo de Cta.	RD\$	1,823.73	
Pago Nómina Electrónica	RD\$	326,990.08	
Pago Nómina Electrónica (Regalía .)	RD\$		
Pago Coop. el Prog., INC	RD\$		
Prest F. aplicado en Estado de Cta.	RD\$		
Debito Automatico por Factura	RD\$		
Confeccion de Cheques	RD\$		
<b>SUB- TOTAL</b>			<b>RD\$ 1,237,371.44</b>
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL</b>		<b>30/06/2023</b>	<b>RD\$ 348,223.81</b>
<b>BALANCE SEGÚN BANCO AL</b>		<b>30/06/2023</b>	<b>RD\$ 827,595.15</b>
<b>MAS :</b>			
Depósitos en Tránsito	RD\$	95,461.60	
Otros	RD\$		
<b>SUB- TOTAL</b>			<b>RD\$ 923,056.75</b>
<b>MENOS :</b>			
Cheques en Tránsito	RD\$	574,832.94	
Otros	RD\$		
Otros	RD\$	-	
Otros	RD\$	-	
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL</b>		<b>30/06/2023</b>	<b>RD\$ 348,223.81</b>

INCLUYE DETALLE ANEXO DE:
1) DEPOSITOS
2) NOTAS DE CREDITO
3) CHEQUES EXPEDIDOS
4) NOTAS DE DEBITO
5) DEPOSITOS EN TRANSITO
6) CHEQUES EN TRANSITO



# AYUNTAMIENTO MUNICIPAL BAITOA

## CONCILIACION BANCARIA

### AL 30 DE JUNIO 2023

Nº CUENTA DE BANCO	120-210776-9	DENOMINACION	GASTOS DE EDUCACION
<b>BALANCE SEGÚN LIBRO AL :</b>		<b>31/05/2023</b>	<b>RD\$ 12,394.38</b>
<b>MAS :</b>			
Depósito	RD\$	26,262.41	
Transferencia d/f Según Ley 176-07	RD\$	106,704.19	
Transferencia d/f	RD\$		
Transferencia d/Fondo de Regalía	RD\$		
<b>SUB- TOTAL</b>			<b>RD\$ 132,966.60</b>
<b>MENOS :</b>			
Cheques Emitidos	RD\$	71,185.70	
Desc. Comisión Manejo de Cta.	RD\$	414.16	
Pago Nómina Electrónica	RD\$	41,418.27	
Pago Nómina Electrónica (Regalía P.)	RD\$		
Pago Coop. el Prog., INC	RD\$		
Prest F. aplicado en Estado de Cta.	RD\$		
Debito Automatico por Factura	RD\$		
Confeciones de Chequera	RD\$		
<b>SUB- TOTAL</b>			<b>RD\$ 113,018.13</b>
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL</b>		<b>30/06/2023</b>	<b>RD\$ 32,342.85</b>
<b>BALANCE SEGÚN BANCO AL</b>		<b>30/06/2023</b>	<b>RD\$ 115,807.31</b>
<b>MAS :</b>			
Depósitos en Tránsito	RD\$	10,606.84	
Otros	RD\$		
<b>SUB- TOTAL</b>			<b>RD\$</b>
<b>MENOS :</b>			
Cheques en Tránsito	RD\$	94,071.30	
Otros	RD\$		
Otros	RD\$		
Otros	RD\$		
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL</b>		<b>30/06/2023</b>	<b>RD\$ 32,342.85</b>

INCLUYE DETALLE ANEXO DE:

- 1) DEPOSITOS
- 2) NOTAS DE CREDITO
- 3) CHEQUES EXPEDIDOS
- 4) NOTAS DE DEBITO
- 5) DEPOSITOS EN TRANSITO
- 6) CHEQUES EN TRANSITO



# AYUNTAMIENTO MUNICIPAL BAITOA

CONCILIACION BANCARIA  
AL 30 DE JUNIO 2023

Nº CUENTA DE BANCO	120-204606-9	DENOMINACION	GASTOS DE INVERSION
<b>BALANCE SEGÚN LIBRO AL :</b>		<b>31/05/2023</b>	<b>RD\$ 97,363.07</b>
<b>MAS :</b>			
Depósito		RD\$ 596,968.14	
Transferencia d/f Según Ley 176-07		RD\$ 834,635.73	
Transferencia d/Fondos directo		RD\$ 782,761.37	
Transferencia d/f		RD\$	
<b>SUB- TOTAL</b>			<b>RD\$ 2,214,365.24</b>
<b>MENOS :</b>			
Cheques Emitidos		RD\$ 2,193,141.00	
Desc. Comisión Manejo de Cta.		RD\$ 2,166.50	
Pago Nómina Electrónica		RD\$ -	
Pago Nómina Electrónica (Regalía P.)		RD\$	
Pago Coop. el Prog., INC		RD\$	
Tranferencia entres cuentas		RD\$	
Debito Automatico por Factura		RD\$	
Confeciones de Chequera		RD\$ -	
<b>SUB- TOTAL</b>			<b>RD\$ 2,195,307.50</b>
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL</b>		<b>30/06/2023</b>	<b>RD\$ 116,420.81</b>
<b>BALANCE SEGÚN BANCO AL</b>		<b>30/06/2023</b>	<b>RD\$ 108,913.10</b>
<b>MAS :</b>			
Depósitos en Tránsito		RD\$ 862,312.71	
Otros		RD\$	
<b>SUB- TOTAL</b>			<b>RD\$ 971,225.81</b>
<b>MENOS :</b>			
Cheques en Tránsito		RD\$ 854,805.00	
Otros		RD\$	
Otros		RD\$ -	
Otros		RD\$ -	
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL</b>		<b>30/06/2023</b>	<b>RD\$ 116,420.81</b>

0.00

INCLUYE DETALLE ANEXO DE:
1) DEPOSITOS
2) NOTAS DE CREDITO
3) CHEQUES EXPEDIDOS
4) NOTAS DE DEBITO
5) DEPOSITOS EN TRANSITO
6) CHEQUES EN TRANSITO

**Dirección General de Contabilidad Gubernamental**  
Formulario para Obras en Proceso (Proyectos de Inversión)  
**VALOR RD\$**

<b>Institución:</b>	Ayuntamiento Municipal Baitoa
<b>Capítulo:</b>	7153
<b>Fecha:</b>	30/6/2023

Detalles	Fecha de Inicio de Obra	Fecha estimada de Terminación de Obra	Total Presupuestado	Monto Ejecutado	Monto Por Ejecutar	Observaciones
Alumbrado Municipio Baitoa	4/5/2023	30/7/2023	250,000.00	195,000.00	55,000.00	
Rotulación y Pintura de calles, Reductores de Velocidad Baitoa	5/2/2023	31/8/2023	200,000.00	176,000.00	24,000.00	
Construcción Aceras y Contenes Los Ciruelos PPM	10/6/2023	5/7/2023	656,014.50	32,000.00	624,014.50	
Construcción Aceras y Contenes López PPM	15/6/2023	5/7/2023	656,014.50	200,000.00	456,014.50	
Construcción Aceras y Contenes Municipio Baitoa	20/6/2023	15/7/2023	1,565,522.74	937,860.00	627,662.74	
					-	
					-	
			<b>3,327,551.74</b>	<b>1,540,860.00</b>	<b>1,786,691.74</b>	



Tesorera Municipal